



ŠAUKĖNŲ KULTŪROS IR AMATŲ CENTRAS

Kodas 300078094, Juodlės 2 Šaukėnai, Kelmės rajonas, tel.: (8 427) 56 788, 8 616 06 034,

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2023-05-09 Nr. S- 25

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ TEIKIMO

Teikiu Šaukėnų kultūros ir amatų centro žemesniojo lygio 2023 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita (2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas), pagal 2023m. kovo 31 d. duomenis. 2 lapas;
2. Veiklos rezultatų ataskaita (3-ojo VSAFAS :Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas) pagal 2023m. kovo 31 d. duomenis. 1 lapas;
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę, paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (20 –ojo VSAFAS 4 priedas), pagal 2023m. kovo 31 d. duomenis. 1 lapas;
4. Sutrumpintas aiškinamasis raštas, 3 lapai.

Renginių organizatorė laikinai vykdanči
direktoriaus pareigas

Laima Stonienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

300078094, Juodlės g. 2, Šaukėnai, LT-86386 Kelmės r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Šaukėnų kultūros ir amatų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. kovo 31 D. DUOMENIS**

2023 m. gegužės 02 d. Nr. 20

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	382 092,26	384 608,93
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Plėtos darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		382 092,26	384 608,93
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		378 319,83	380 664,78
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 772,43	3 944,15
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	7 930,81	4 306,89
I.	Atsargos	2.1		
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.2	7 833,74	4 306,89
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			


III.5.	Sukauptos gautinos sumos		7 833,74	4 306,89
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.3	97,07	
	IŠ VISO TURTO:		390 023,07	388 915,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3	382 092,26	384 608,93
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		382 092,26	384 608,93
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	7 838,81	4 306,89
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		7 838,81	4 306,89
II.1.	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		2 170,90	765,90
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		175,98	14,71
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		5 492,93	3 526,28
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	5	92,00	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		92,00	
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		92,00	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		390 023,07	388 915,82

Renginių organizatorė laikinai vykdanti direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

Kelmės raj. Finansinės apskaitos centro vyresn. specialistė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Laima Stonienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Regina Zakrasovienė
(vardas ir pavardė)

(žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

ŠAUKĖNŲ KULTŪROS IR AMATŲ CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300078094 Juodlės g.2 Šaukėnai, Kelmės raj.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M.kovo 31 D. DUOMENIS

2023-05- 02 Nr. 20

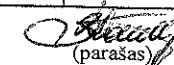
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir euro centais

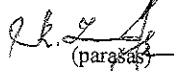
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6	41164,22	38320,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		40972,22	38077,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto			30,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		40972,22	38047,47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		192,00	243,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		192,00	243,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7	41072,22	38080,47
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		32454,90	30021,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2516,67	2407,66
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5405,08	5281,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			45,00
V.	TRANSPORTO		17,52	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		100,00	158,36
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		578,05	165,82
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		92,00	240,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATA			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		92,00	240,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	92,00	240,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Renginių organizatorė laikinai vykdanči direktoriaus pareigas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresn. specialistė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas) Laima Stonienė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Regina Zakrasovienė
(vardas ir pavardė)

(Informācijas apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tiksline pasiskirti ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ŠAUKĖNŲ KULTŪROS IR AMATŲ CENTRAS
300078094 Juodis g.2, ŠAUKĖNAI, Kelmės rajonas

2023-05-02 Nr.20

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĖ PASKIRTŲ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2023-03-31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
		Finansavimų sumos (gautos), išskyrus neatyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiksniams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumos (gaučiamų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	384608,93	34928,70	0,00	0,00	0,00	0,00	37445,37	0,00	0,00	0,00	382092,26		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	384608,93						2516,67				382092,26		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		34928,70					34928,70				0,00		
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų nepiniginiam turtui įsigyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00		
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00		
5.	Iš viso finansavimo sumų:	384608,93	34928,70	0,00	0,00	0,00	0,00	37445,37	0,00	0,00	0,00	382092,26		

pio klaidų taisymas ir valutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

ŠAUKĖNŲ KULTŪROS IR AMATŲ CENTRAS

Į. k. 300078094, Juodlės 2, Šaukėnai, Kelmė, tel 8-61606034

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. kovo 31 d.

I. BENDROJI DALIS

Šaukėnų kultūros ir amatų centras (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Kelmės rajono savivaldybės biudžeto.

Adresas: Juodlės g. 2, Šaukėnai, Kelmės rajonas, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kelmės rajono savivaldybė.

Šaukėnų kultūros ir amatų centras atlieka įstatymų ir kitų teisės aktų jai pavesta pramogų ir kito poilsio organizavimo funkcijas ir įgyvendina valstybės politiką šioje srityje.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą DNB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų kovo 31 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 9 (2022m. – 10).

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 7 etatai (2022m.-7 etatai)

Finansinę apskaitą tvarko Kelmės rajono savivaldybės finansinės apskaitos centro vyresn. specialistė Regina Zakrasovienė.

II. APSKAITOS POLITIKA

Šaukėnų kultūros ir amatų centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais. Biudžetinės įstaigos apskaita tvarkoma finansų valdymo ir apskaitos informacinėje sistemoje „Biudžetas^{VS}“.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Finansinės būklės ataskaitoje A dalyje parodytas įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis turtas – negyvenamieji pastatai. Ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte. Ilgalaikio turto vertė sumažėjo dėl jo nusidėvėjimo. Įstaigoje naudojamas nudėvėtas materialus turtas už 11363,60 eurų.

2. Trumpalaikis turtas

Trumpalaikio turto dalyje parodytos naudojamos ūkinės medžiagos, per metus gautinos sumos ir pinigai banko sąskaitose.

2.1 Atsargos. Atsargų likutis 2023 metų I ketvirčio pabaigoje 0 eurų.

2.2 Per vienerius metus gautinos sumos – 7833,74 eurai.

t.y. 7833,74 eurai – sukauptos gautinos sumos. Sukauptų gautinų suma didesnė negu 2022m. gruodžio 31 d. dėl sukaupto atostogų rezervo.

2.3 Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai banko sąskaitose sudaro 97,07 eurai. Savivaldybės biudžeto lėšų sąskaitoje liko nepanaudoti 5,07 eurai, pavedimų lėšų sąskaitoje – 0 eurų, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje – 50,00 eurai, lėšų gautų už teikiamas paslaugas – 42,00 eurai.

3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumose parodomos gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų lėšos 382092,26 eurai.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 382092,26 eurai, iš kitų šaltinių finansavimo sumos sudaro 0 eurai. Detali informacija apie finansavimo sumų pokyčius per 2023 metų I ketvirtį pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

4. Įsipareigojimai .

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2023 m. kovo 31 d. yra 7838,81 eurai. Tai sudaro įsiskolinimas tiekėjams mokėtinos sumos 2170,90 eurai lyginant su metų pabaigai tiekėjams įsiskolinimai padidėjo nes sąskaitos gautos balandžio mėnesį, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 175,98 eurų ir sukauptos mokėtinos sumos – 5491,93 eurai, lyginant su 2022 metų pabaiga, sukauptos didesnės , nes darbuotojai dar neatostogavo.

5. Grynasis turtas

Sukauptas einamųjų metų perviršis sudaro 92,00 eurai.

6. Pagrindinės veiklos pajamos

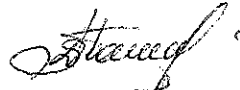
Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos 41164,22 eurai. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos sudaro 40972,22 eurai. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu savivaldybės biudžeto lėšų finansavimo pajamos išaugo 7,69 proc. dėl kilusių atlyginimų kultūros darbuotojų ir minimalaus mėnesinio atlyginimo. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2023 m. I ketvirtį 192,00 eurai, lyginant praėjusį ataskaitiniu laikotarpiu jų surinkta 26,56% mažiau, dėl mažiau įvykusių mokamų renginių.

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 41072,22 eurų, t.y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių išlaidų, komandiruočių, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina bei kitų paslaugų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudos 2023 m. I ketvirtį 7,86 % didesnės. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 8,1 % lyginant su 2022m. tuo pačiu laikotarpiu, nes kilo bazinė mėnesinė alga iš 181 euro į 186 euro, minimalus mėnesinis atlyginimas ir padidinti atlyginimai kultūros ir meno darbuotojams 1,14 dalimis koeficiento. Nusidėvėjimo ir amortizacijos, komandiruočių, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina ataskaitiniu laikotarpiu reikšmingų pokyčių nėra. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo lyginant su 2022 m. tuo pačiu laikotarpiu 2,33% , nes kilo kūrikų atlyginimai. Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo ženkliai lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, nes apdrausti pastatai nuo nelaimingų įvykių.

J dalyje grynasis perviršis 92,00 eurais, dėl pagrindinės veiklos surinktų biudžeto pajamų lėšų.

Renginių organizatorė laikinai
vykdanti direktoriaus pareigas



Laima Stonienė

Vyresn. specialistė



Regina Zakrasovienė